

Quito, 01 de abril del 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA VIASSEN C.A.

PERÍODO 2018

La empresa VIASSEN C.A. Detalla las siguientes notas de relevancia en los Estados Financieros correspondientes al período 2018:

NOTA 1.- ACTIVOS CORRIENTES

La cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo presentan un sobregiro contable debido a cheques girados y no cobrados, por tal motivo su saldo fue registrado como una obligación de pago para con la Institución Financiera.

Las cuentas por cobrar a clientes son recuperadas parcialmente, los proyectos que aún no se encuentran regularizados o finalizados no son considerados aún cuentas pendientes de cobro.

Al finalizar el período, se registra un crédito tributario por concepto de Impuesto a la Renta correspondiente al ejercicio 2018.

1.01.	ACTIVO CORRIENTE		
1.01.02.06.01	CLIENTES (MODULO)	\$	33.661,64
1.01.02.07.02	CUENTAS POR COBRAR BONJOGO SA	\$	7.926,66
1.01.04.03	ANTICIPO A PROVEEDORES	\$	800,45
1.01.05.02	CREDITO TRIBUTARIO (I.R.)	\$	99,88

NOTA 2. PASIVOS CORRIENTES

Para este período, se registran como pasivos corrientes las deudas contraídas con proveedores de materiales, repuestos y suministros para el normal desenvolvimiento de las actividades de la Empresa.

El valor a pagar al Servicio de Rentas Internas resulta del IVA en ventas de aquellas transacciones realizadas a crédito a nuestros clientes.

2.01.	PASIVO CORRIENTE		
2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	\$	(9.420,22)
2.01.04.	OBLIGAC.INST. FINANCIERAS LOCA	\$	(5.176,41)
2.01.07.01.24	IMPUESTOS SRI MENSUALES POR PA	\$	(3.093,09)
2.01.10.01	ANTICIPO CLIENTES PROYECTOS	\$	(2.000,00)
2.01.13.02	CUENTAS POR PAGAR BONJOGO SA	\$	(9,30)

NOTA 2. PASIVOS NO CORRIENTES

En este período se compensa como ingreso diferido a las ventas facturadas por la empresa, y cuyo ingreso se devengará y se reflejará realmente en los próximos ejercicios económicos.

2.02.	PASIVO NO CORRIENTE		
2.02.09.01	INGRESOS DIFERIDOS	\$	(20.500,00)

NOTA 3.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Este período presenta una utilidad mínima para la empresa, por tal motivo se genera participación de utilidades a los trabajadores así como también el correspondiente Impuesto a la Renta antes de la conciliación tributaria.

PATRIMONIO NETO		\$	(2.289,61)
CAPITAL		\$	(2.289,61)
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$	(1.000,00)	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCIC	\$	363,74	
** UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO	\$	(1.653,35)	

Estas son las principales notas relevantes encontradas en el período.

ATENTAMENTE

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned over the printed name and partially over the title.

ING. MARÍN LÓPEZ CARLOS FERNANDO
CONTADOR GENERAL
C.I. 171779256-6